




|  |  |                                    |  |
|--|--|------------------------------------|--|
| <br>UNIVERSIDAD DISTRITAL<br>FRANCISCO JOSÉ DE CALDAS | <b>FORMATO: ACTA DE REUNIÓN</b>            | Código: GI-FR-010                  | <br><b>SIGUD</b><br><small>Sistema Integrado de Gestión</small> |
|  | Macroproceso: Direccionamiento Estratégico | Versión: 03                        |  |
|  | Proceso: Gestión Integrada                 | Fecha de Aprobación:<br>21/03/2017 |  |



| ACTA No. 11   |                                  |                                  |   |
|---|----------------------------------|----------------------------------|---|
| <b>Proceso: Auditoría IDEXUD 2020</b>   |                                  |                                  |   |
| <b>Unidad Académica y/o Administrativa: Oficina Asesora De Planeación Y Control</b> |                                  |                                  | <b>Hora de Inicio:<br/>9:00 am</b>  |
| <b>Motivo y/o Evento: Reunión de seguimiento informe de avance</b>                  |                                  |                                  | <b>Hora de finalización:<br/>10:15 am</b>   |
| <b>Lugar: Reunión Virtual</b>   |                                  |                                  | <b>Fecha:<br/>28 de abril de 2020</b>   |
| <b>Participantes</b>  | <b>Nombre</b>                    | <b>Cargo</b>                     | <b>Firma</b>  |
|   | Hernán Juan Carlos Suarez        | Gerente General                  | Reunión Virtual   |
|   | Joaquín Araque Mora              | Gerente Técnico                  | Reunión Virtual   |
|   | Luz Diana Bermúdez               | Auditor Senior                   | Reunión Virtual   |
|   | Ana Elizabeth Castro Florián     | Auditor Senior Legal             | Reunión Virtual   |
|   | Carlos Ramón Bernal Echeverry    | Supervisor Contrato              | Reunión Virtual   |
|   | Milena Isabel Rubiano            | Asesora de Rectoría              | Reunión Virtual   |
|   | Claudia Del Pilar Moreno Sánchez | Interlocutora Proyecto Auditoria | Reunión Virtual   |
| <b>Elaboró: Pilar Moreno</b>  |                                  | <b>Visto Bueno del Acta:</b>     | <br>ORIGINAL FIRMADO POR |
|   |                                  | <b>Visto Bueno del Acta:</b>     |   |

**OBJETIVO:**

Realizar reunión de seguimiento por parte del supervisor del contrato, con el fin de tener un contexto de los principales avances de la auditoria

**ORDEN DEL DÍA:**

1. PRESENTACIÓN INFORME REVISIÓN VIRTUAL DE CONVENIOS Y PROYECTOS
2. PRESENTACIÓN E INFORME AL CONSEJO SUPERIOR
3. AVANCE DE REVISIÓN DE LA NORMATIVIDAD DEL IDEXUD
4. CONCLUSIONES DE LA SUPERVISIÓN

|  |  |                                    |   |
|--|--|------------------------------------|---|
| <br>UNIVERSIDAD DISTRITAL<br>FRANCISCO JOSÉ DE CALDAS | <b>FORMATO: ACTA DE REUNIÓN</b>            | Código: GI-FR-010                  | <br>Sistema Integrado de Gestión |
|  | Macroproceso: Direccionamiento Estratégico | Versión: 03                        |   |
|  | Proceso: Gestión Integrada                 | Fecha de Aprobación:<br>21/03/2017 |   |

## DESARROLLO:

### 1. PRESENTACIÓN INFORME REVISIÓN VIRTUAL DE CONVENIOS Y PROYECTOS

Se realiza la presentación del cuarto informe de la revisión virtual de los convenios y proyectos el cual tiene fecha de corte del 27 de abril, en este informe se realizó la revisión de 43 convenios y 2945 documentos. Dentro de esta revisión se resalta el convenio 6244 del 2018 con un número de (22) faltantes; este convenio fue suscrito con la FUERZA AÉREA COLOMBIANA FAC y en el cual se evidenció que no figuran soportes digitalizados subidos a la plataforma SIEXUD, así mismo al realizar la revisión de los pagos registrados se encontraron que son superiores al presupuesto del convenio. Los faltantes fueron solicitados al IDEXUD y el análisis respectivo hará parte del primer informe.

Dentro de la revisión del cuarto informe se encontró que el convenio 6153 de 2017 fue digitado dos veces en la columna de convenios revisados, a lo anterior la auditoría confirma que los convenios reportados no se cuentan como dobles y procederá revisar la información enviada. Se solicita a KRESTON tener en cuenta esta observación.



A la fecha de presentación de este informe, no se ha recibido información sobre los presupuestos faltantes de (26) convenios, estos documentos son requeridos para el análisis financiero de los mismos. Por parte de la articulación del convenio se ha venido solicitando en varias oportunidades al IDEXUD, sin que hasta la fecha se tuviese alguna respuesta por parte del instituto, teniendo en cuenta lo anterior el supervisor realizará la solicitud al director del IDEXUD para obtener una respuesta más exacta sobre los presupuestos solicitados.

### 2. PRESENTACIÓN E INFORME AL CONSEJO SUPERIOR

El supervisor informa a los participantes que la exposición que se realice ante el Consejo superior debe tener una presentación concisa y muy puntual que no supere los 20 minutos con los principales avances y hallazgos encontrados en la auditoría. Teniendo en cuenta las recomendaciones dadas por el supervisor del contrato y de común acuerdo con la gerencia de KRESTON, se plantean los hitos y tiempos para el desarrollo y entrega del primer informe como se señala en el siguiente cuadro:

| Hitos   | Fechas                   |
|---|--------------------------|
| Socialización al IDEXUD de los hallazgos correspondientes al primer informe     | 11 de mayo               |
| Observaciones por parte del IDEXUD  | 11 de mayo al 15 de mayo |
| Presentación del Informe ante el Comité Técnico de seguimiento al contrato 1855 | 18 de mayo               |
| Observaciones y/o Ajustes realizados por el Comité Técnico a la presentación    | 18 al 20 de mayo         |
| Presentación al Consejo Superior  | 21 de mayo               |

Rectoría de la Universidad ha estado muy al tanto sobre el avance de la auditoría y la presentación del primer informe ante el Consejo Superior, por lo cual siempre se ha dejado clara la disposición de KRESTON y el trabajo virtual que se viene desarrollando con la información que tiene el IDEXUD; así mismo se informó que se ha

|  |  |                                    |  |
|--|--|------------------------------------|--|
| <br>UNIVERSIDAD DISTRITAL<br>FRANCISCO JOSÉ DE CALDAS | <b>FORMATO: ACTA DE REUNIÓN</b>            | Código: GI-FR-010                  | <br><b>SIGUD</b><br><small>Sistema Integrado de Gestión</small> |
|  | Macroproceso: Direccionamiento Estratégico | Versión: 03                        |  |
|  | Proceso: Gestión Integrada                 | Fecha de Aprobación:<br>21/03/2017 |  |

venido enviado requerimientos al IDEXUD de los faltantes encontrados, dejando por parte de la supervisión la trazabilidad de los requerimientos que se hagan al instituto.

### 3. AVANCE DE REVISIÓN DE LA NORMATIVIDAD DEL IDEXUD

Desde Rectoría y en cabeza de la Doctora Milena Rubiano, se ha realizado una propuesta para realizar la modificación inmediata al control de los recursos manejados por el IDEXUD como una medida preventiva a través de una resolución derogatoria de resoluciones anteriores y tomando lo mejor de los acuerdos 002-004. Con base en lo desarrollado por rectoría y a partir de los hallazgos obtenidos por la auditoria se solicita a la gerencia de KRESTON, que para la próxima sesión de seguimiento se presenten las observaciones y aportes al documento que permitan una retroalimentación de la propuesta de resolución.

La asesora de rectoría, ratifica la importancia de la anterior solicitud ya que esto fue requerido por el Consejo Superior, así mismo hace la recomendación a la empresa auditora de tener muy en cuenta en las revisiones temas como: los SARES y su seguimiento de contratos e ingresos, análisis de los beneficios institucionales, verificación de la normatividad frente a imprevistos reflejados en el acuerdo 004, análisis de los contratos de presentación de servicios visualizando las posibles duplicidades de contratación en varios proyectos y las actividades en cada uno de ellos y la forma como se estructuraron los proyectos.



Teniendo en cuenta las recomendaciones de la Asesora de Rectoría, KRESTON comunica que dentro del informe que emitirá se presentarán los hallazgos que se han evidenciado en la parte estructural de los procedimientos, las debilidades de los controles, las oportunidades de mejora frente a esos procedimientos con el fin de tratar de mitigar los riesgos tanto en la celebración como en la ejecución de contratos, así mismo se analizarán las tendencias de información basadas en la evaluación de las reincidencias de contratos de personas naturales y empresas, validaciones de constitución de empresas, representantes legales e incluso la revisión de la cantidad de terceros que tuvieron más participación en los proyectos y que actividades desarrollaron, todo lo anterior dentro del periodo del primer informe 2016-2018.

### 4. CONCLUSIONES DE LA SUPERVISIÓN

De acuerdo con lo solicitado por la Asesora de Rectoría, el supervisor propone que KRESTON desarrolle las recomendaciones claves e importantes para tener en cuenta en la resolución definitiva, este documento debe estar listo más o menos en 15 días, por lo cual los aportes que se presenten serán muy valiosos para la construcción del documento desarrollado en conjunto entre Rectoría, la oficina de planeación y KRESTON.

Se debe cerrar los convenios pendientes por revisar que son aproximadamente 67, cuando la auditoria lleve 30 por favor enviar los faltantes de estos para enviar el último requerimiento al IDEXUD.

Se debe indicar una fecha límite al IDEXUD, para el envío de la información de los faltantes teniendo como objetivo la presentación del informe al Consejo Superior

|  |  |                                    |  |
|--|--|------------------------------------|--|
| <br><b>UNIVERSIDAD DISTRITAL</b><br><b>FRANCISCO JOSÉ DE CALDAS</b> | <b>FORMATO: ACTA DE REUNIÓN</b>            | Código: GI-FR-010                  | <br><b>SIGUD</b><br><small>Sistema Integrado de Gestión</small> |
|  | Macroproceso: Direccionamiento Estratégico | Versión: 03                        |  |
|  | Proceso: Gestión Integrada                 | Fecha de Aprobación:<br>21/03/2017 |  |

Para la próxima reunión de seguimiento KRESTON debe presentar la estructura y los puntos del informe y la forma como se presentará los avances de esta auditoría al Consejo Superior.

| <b>COMPROMISOS</b>   |                              |                              |
|--|------------------------------|------------------------------|
| <b>Actividad/Tarea</b>   | <b>Líder/Responsable</b>     | <b>Fecha de Cumplimiento</b> |
| Revisar el cuarto informe verificando el convenio 6153 de 2017, relacionado doble vez.   | <b>KRESTON</b>               | <b>5 de mayo</b>             |
| Realizar la solicitud al director del IDEXUD de los 26 presupuestos faltantes  | <b>SUPERVISIÓN</b>           | <b>29 de abril</b>           |
| Realizar el seguimiento del cuadro hitos y tiempos para el desarrollo y entrega del primer informe                               | <b>SUPERVISIÓN - KRESTON</b> | <b>5 de mayo</b>             |
| Envío de la propuesta de Resolución  | <b>ASESORA DE RECTORÍA</b>   | <b>29 de abril</b>           |
| Para la próxima sesión de seguimiento realizar presentación de las observaciones y aportes al documento propuesta de resolución  | <b>KRESTON</b>               | <b>5 de mayo</b>             |
| Realizar el cierre de los convenios pendientes de revisión del periodo 2016-2018 y enviar el reporte de los últimos faltantes.   | <b>KRESTON</b>               | <b>5 de mayo</b>             |
| Presentar la estructura y los puntos del informe y la forma como se presentará los avances de esta auditoría al Consejo Superior | <b>KRESTON</b>               | <b>5 de mayo</b>             |